

第58期 決算公告

2021年6月22日

名古屋市中区栄三丁目7番13号
株式会社メルサ
代表取締役 篠田 晃

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,143,782	流動負債	1,745,498
現金及び預金	104,786	短期借入金	600,000
短期貸付金	417,191	未払金	185,075
立替金	188,598	未払費用	5,879
未収賃貸料等	212,006	前受金	18,764
未収入金	72,471	預り金	465,842
貯蔵品	1,060	短期預り保証金	308,568
前払費用	126,001	賞与引当金	5,280
その他の流動資産	22,158	商品券等引換引当金	41,062
短期貸倒引当金	△ 490	その他の流動負債	115,028
固定資産	2,226,654	固定負債	1,397,543
有形固定資産	585,422	預り保証金	567
建物	38,344	預り敷金	1,196,271
建物附属設備	176,595	退職給付引当金	182,567
構築物	779	役員退職慰労引当金	2,100
機械装置	0	長期繰延税金負債	16,037
器具及び備品	10,453		
土地	359,251	負債合計	3,143,041
無形固定資産	8,787	(純資産の部)	
ソフトウェア	424	株主資本	228,919
諸施設利用権	8,363	資本金	100,000
投資その他の資産	1,632,445	資本剰余金	1,189,490
投資有価証券	26,638	資本準備金	255,168
長期貸付金	12,516	その他資本剰余金	934,322
差入保証金	84,985	利益剰余金	△ 1,060,571
差入敷金	1,506,618	利益準備金	22,448
長期前払費用	635	その他利益剰余金	△ 1,083,019
長期繰延税金資産	799	評価・換算差額等	△ 1,524
その他の投資	8,475	その他有価証券評価差額金	△ 1,524
長期貸倒引当金	△ 8,220		
資産合計	3,370,436	純資産合計	227,395
		負債・純資産合計	3,370,436

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① その他有価証券

時価のあるもの	決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出)
時価のないもの	移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産 定額法を採用しております。

② 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金 従業員の支給に充てるため、支給見込額基準に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務(簡便法による期末自己都合要支給額)の見込額に基づき計上しております。

④ 役員退職慰労引当金 役員の退任による支出に備えるため、期末要支給額を計上しております。

⑤ 商品券等引換引当金 負債計上を中止した商品券等が回収された場合に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の回収見込み額を計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

(5) 重要な会計方針の変更

該当する事項はありません。

2. 当期純損益金額

当期純損失 108,582 千円